

# CtrlDocs ApS

Høyrups Alle 26, 2900 Hellerup  
CVR-nr. 28 12 39 81

## Årsrapport for 2023

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 26.06.24

Steen Damborg Madsen  
Dirigent

---

|   |         |
|---|---------|
| Selskabsoplysninger m.v.                                    | 3       |
| Ledelsespåtegning   | 4       |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5       |
| Resultatopgørelse   | 6       |
| Balance   | 7 - 8   |
| Egenkapitalopgørelse  | 9       |
| Noter   | 10 - 13 |

---

---

**Selskabet**

---

CtrlDocs ApS  
Høyruvs Alle 26  
2900 Hellerup  
Telefon: 39 61 30 64  
Hjemsted: Gentofte  
CVR-nr.: 28 12 39 81  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Direktion**

---

Steen Damborg Madsen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 for CtrlDocs ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 26. juni 2024

**Direktionen**

Steen Damborg Madsen

## **Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger**

---

### **Til den daglige ledelse i CtrlDocs ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for CtrlDocs ApS for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 26. juni 2024

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Mette Elmann Johansen

Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne45910

| Note |  | 2023<br>DKK    | 2022<br>DKK    |
|------|--|----------------|----------------|
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>               | <b>183.754</b> | <b>212.629</b> |
| 2    | Finansielle indtægter                  | 6.631          | 1.523          |
|      | Finansielle omkostninger               | -1.619         | -1.293         |
|      | <b>Resultat før skat</b>               | <b>188.766</b> | <b>212.859</b> |
|      | Skat af årets resultat                 | -41.514        | -46.806        |
|      | <b>Årets resultat</b>                  | <b>147.252</b> | <b>166.053</b> |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b> |                |                |
|      | Forslag til udbytte for regnskabsåret  | 150.000        | 150.000        |
|      | Overført resultat                      | -2.748         | 16.053         |
|      | <b>I alt</b>                           | <b>147.252</b> | <b>166.053</b> |

| <b>AKTIVER</b> |  | 31.12.23       | 31.12.22       |
|----------------|--|----------------|----------------|
|                |  | DKK            | DKK            |
| Note           |  |                |                |
|                | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 10.813         | 12.271         |
|                | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 291.158        | 316.980        |
|                | <b>Tilgodehavender i alt</b>                 | <b>301.971</b> | <b>329.251</b> |
|                | <b>Likvide beholdninger</b>                  | <b>134.014</b> | <b>103.643</b> |
|                | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>435.985</b> | <b>432.894</b> |
|                | <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>435.985</b> | <b>432.894</b> |

| <b>PASSIVER</b> |  | 31.12.23       | 31.12.22       |
|-----------------|--|----------------|----------------|
|                 |  | DKK            | DKK            |
| Note            |  |                |                |
|                 | Selskabskapital                              | 125.000        | 125.000        |
|                 | Overført resultat                            | 13.037         | 15.785         |
|                 | Forslag til udbytte for regnskabsåret        | 150.000        | 150.000        |
|                 | <b>Egenkapital i alt</b>                     | <b>288.037</b> | <b>290.785</b> |
|                 | Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 6.000          | 6.000          |
|                 | Gæld til tilknyttede virksomheder            | 45.122         | 0              |
|                 | Selskabsskat                                 | 41.514         | 45.122         |
|                 | Anden gæld                                   | 55.312         | 90.987         |
|                 | <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>147.948</b> | <b>142.109</b> |
|                 | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>147.948</b> | <b>142.109</b> |
|                 | <b>Passiver i alt</b>                        | <b>435.985</b> | <b>432.894</b> |

3 Eventualforpligtelser

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



| Beløb i DKK                                     | Selskabs-<br>kapital | Overført<br>resultat | Forslag til<br>udbytte for<br>regnskabsår<br>et | Egenkapital<br>i alt |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.01.23 -<br>31.12.23 |                      |                      |   |                      |
| Saldo pr. 01.01.23                              | 125.000              | 15.785               | 150.000   | 290.785              |
| Betalt udbytte                                  | 0                    | 0                    | -150.000  | -150.000             |
| Forslag til resultatdisponering                 | 0                    | -2.748               | 150.000   | 147.252              |
| Saldo pr. 31.12.23                              | 125.000              | 13.037               | 150.000   | 288.037              |

## 1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og udføre vikarassistance inden for regnskab og bogføring.

|                                  | 2023<br>DKK | 2022<br>DKK |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| <b>2. Finansielle indtægter</b>  |             |             |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 6.397       | 1.469       |
| Renteindtægter i øvrigt          | 234         | 54          |
| I alt                            | 6.631       | 1.523       |

## 3. Eventualforpligtelser

### *Andre eventualforpligtelser*

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet RHS 2 ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger.

## 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

## 5. Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

## 5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

### Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

### Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

## 5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.